

БАЛАНС
НА
"СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД

КЪМ 31.12.2008 г.
ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР: 123759930

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а		1	2
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		8	
3. Съоръжения и други ДМА		6	
4. Предоставяни и ДМА в процес на изграждане		366	
Общо за група II:		380	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		380	
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		32	
--- стоки		32	
Общо по група I:		32	
II. ВЗЕМАНИЯ			
4. Други вземания, в т.ч.:		11	
Общо по група II:		11	
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой		3	5
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		30	
Общо по група IV:		33	5
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		76	5
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		456	5

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а		1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(26)	
Общо за РАЗДЕЛ "А":		(21)	5
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
2. За дължения към финансови предприятия, в т.ч.:		393	
над 1 година		393	
4. За дължения към доставчици, в т.ч.:		3	
до 1 година		3	
8. Други задължения, в т.ч.:		81	
--- други задължения, в т.ч.:		75	
над 1 година		75	
--- към персонала, в т.ч.:		4	
до 1 година		4	
--- осигурителни задължения, в т.ч.:		1	
до 1 година		1	
--- данъчни задължения, в т.ч.:		1	
до 1 година		1	
Общо за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		477	
до 1 година		9	
над 1 година		468	
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		456	5

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



Дата на съставяне:

26.02.2009 г.

Съставител:

СТ. КАРАВАСИЛЮВ

Ръководител:

УР ГЕОРГИЕВ



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на

"СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД

към 31.12.2008 г.

Идентиф.номер: 123759930

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година
а		1	2
А. РАЗХОДИ			
1. Намаление на зап.от продукция и НП			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		8	
а) суровини и материали		5	
б) външни услуги		3	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		24	
а) разходи за възнаграждения		20	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		4	
5. Други разходи, в т.ч. :		114	
а) балансова ст-ст на продадени активи		112	
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		146	
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		26	
в) разходи за лихви		18	
г) други		8	
10. Общо Разходи		172	
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		172	

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година
а		1	2
Б. ПРИХОДИ			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		146	
а) Стоки		146	
ОБЩО приходи от оперативна дейност		146	
8. Загуба от обичайната дейност		(26)	
Общо Приходи		146	
10. Счетоводна загуба		(26)	
11. Загуба		(26)	
ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		172	

Дата на съставяне:
26.02.2009 г.

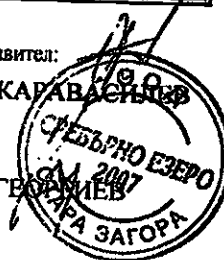
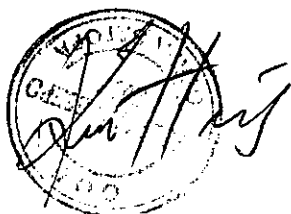
Съставител:

СТ. КАРАВАСКИ

Ръководител :

ХР. ГЕОРГИЕВ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на
"СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД
за 2008г

Идент.№: 123759930

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	постъплен ия	плащания	нетен поток	постъплен ия	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	175	174	1			
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2	28	(26)			
Други парични потоци от основна дейност	65		65			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	242	202	40			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		453	(453)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		453	(453)			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				5		5
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	400	8	392			
Други парични потоци от финансова дейност	77	28	49			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	477	36	441	5		5
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	719	691	28	5		5
Д. Парични средства в началото на периода			5			
Е. Парични средства в края на периода			33			

Дата на съставяне:
26.02.2009 г

Съставител:

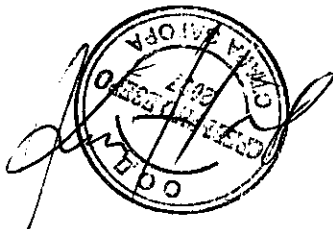
СТ. КАРАВАСИЛЕВ

Рководител:

П.Р. ГЕОРГИЕВ



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА

"СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД

ЗА 2008г

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	текуща	общо
		печалба / загуба	собствен капитал
	1	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5		5
6. Финансов резултат за текущия период		(26)	(26)
11. Салдо към края на отчетния период	5	(26)	(21)
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+-12)	5	(26)	(21)

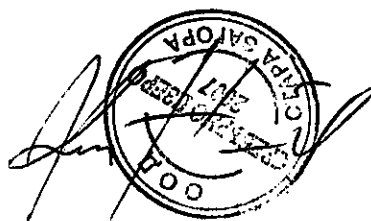
Дата на съставяне:
26.02.2009 г.

Съставител :
СТ. КАРАВАСИДОВ

Ръководител :
ХР. ГЕОРГИЕВ



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

1. Статут

ПОКУПКА НА СТОКИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА В ПЪРВОНАЧАЛЕН, ПРЕРАБОТЕН ИЛИ ОБРАБОТЕН ВИД, ПРОДАЖБА НА СТОКИ В ПЪРВОНАЧАЛЕН, ПРЕРАБОТЕН ИЛИ ОБРАБОТЕН ВИД, ПРОДАЖБА НА СТОКИ ОТ СОБСТВЕНО ПРОИЗВОДСТВО, СТРОИТЕЛСТВО.

СНОВНИТЕ ПРИХОДИ НА ДРУЖЕСТВОТО СА ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ В ОБРАБОТЕН ВИД.

1.1. База за съставяне на счетоводния отчет.

Приложената счетоводна политика при изготвянето на финансовия отчет е подчинена на изискването за вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние на предприятието при спазване на определените със Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, принципи, правила, бази и процедури.

Настоящият годишен счетоводен отчет е изготвен за задоволяване на потребностите от актуална икономическа информация на собственици, доставчици, клиенти, персонал, държавни органи и други потребители на счетоводната информация.

Основни елементи на счетоводния отчет са: счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток и отчет за собствения капитал.

Счетоводния баланс се съставя въз основа на информация за салдата по счетоводните сметки към

Активите, пасивите и собствения капитал се посочват в счетоводния баланс по тяхната балансова

Отчетът за приходите и разходите се съставя на базата на информация от текущото счетоводно отчитане на приходите, разходите и материалните запаси. Информацията се набира от съответните сметки, чрез които се отчитат приходите и разходите за отчетния период.

Паричният поток е изготвен, като е приложен прекия метод за отчитане – паричните постъпления и паричните плащания са извлечени директно от счетоводните сметки, чрез които се отчитат паричните

Дружеството изготвя финансов отчет по приетите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

1.2 Действащо предприятие.

Счетоводният отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие. Няма основание да се счита, че предприятието ще преустанови дейността си.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

2.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи по придобиването им. При извършване на разходи, удължаващи първоначално определения полезен срок на годност на актива, същите се отнасят в увеличение на Дълготрайните материални активи се представят съгласно СС 16 Дълготрайни материални активи по препоръчителния подход - цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Избран е праг на същественост 500.00 лв.

2.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване при първоначалното им признаване и за такива се отчитат онези, които отговарят на изискванията на СС 38

2.3. Материалните запаси се оценяват по цена на придобиване. При потреблението им се оценяват по метода „средно претеглена цена“.

2.4. Чуждестранната валута се оценява при нейното потребление по централен курс. В края на годината вземанията и задълженията в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на БНБ към 31.12.

2.5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2008 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 5000

2.6. Задълженията са в лева и са оценени по историческата им стойност.

2.7. Счетоводният баланс и ОИР се изготвят в двустранна форма.

2.8. Дружеството съставя отчета за паричният поток в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и СС 7, като прилага прекия метод за отчитане на паричните потоци.

3. Изменения в прилаганите методи за оценка на активите и пасивите.

Не са извършвани промени в методите, прилагани за оценка на активите и пасивите в сравнение с предходни отчетни периоди.

4. Метод за амортизация на ДМА и ДНМА.

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи се начисляват, като се използва линейният метод съгласно чл. 15 ал.1 от ЗСч и в съответствие с данъчно признатите амортизационни норми - чл. 55 ал.1 и ал.2 от ЗКПО. Амортизациите се отчитат по реда на СС 4.

5. Съответствие между приходите и разходите.

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните плащания и постъпления. Отчитането на приходи и разходи се извършва в съответствие с СС 18

6. Инвестиционни имоти.

Дружеството не притежава инвестиционни имоти.

Счетоводното отчитане се извършва съгласно СС 40 "Отчитане на инвестиционни имоти".

7. Провизии.

През отчетната година няма начислени разходи за просрочени вземания или за потенциални

8. Оповестяване на разликите от промяна на валутните курсове.

Положителни - 0 х. лв.

Отрицателни - 0 х. лв.

9. Бази за разпределение.

Базата за разпределение на непреките разходи е стойността на нетните приходи от продажби.

Избраните бази за разпределяне на разходите осигуряват вярно определяне на себестойността на

Инвентаризацията на незавършеното производство се извършва на база фактически набрани разходи.

10. Коригиращи събития.

Събития след балансовата дата, които да са от съществено значение за финансовия отчет, няма.

11. задължения към персонала.

Дружеството има задължения към персонала - 4 хил.лева.

12. Предоставени аванси и кредити на административен персонал и членове на органите на

През отчетния период не са предоставяни аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите за управление.

13. Общ размер на задълженията, ставащи изискуеми след повече от пет години - 0 хил.лв. Размер на задълженията, за които са предоставени обезпечения - 400 хил.лв

14. Показатели за финансово - счетоводен анализ.

Основните показатели, които характеризират финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на дружеството са рентабилност, ефективност, ликвидност, обръщаемост на материалните запаси, показатели за събиране на вземанията и за погасяване на задълженията. Със съпоставянето и оценката на счетоводната информация в процеса на управление се определят посоките на развитие, влиянието на факторите, които ги обуславят, и се създават условия да се приемат оптимални управленски решения. Източник на информацията е счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите. Основните показатели са представени в приложение към отчета.

СЪСТАВИТЕЛ

СТ. КАРАВАСИЛЕВ

РЪКОВОДИТЕЛ

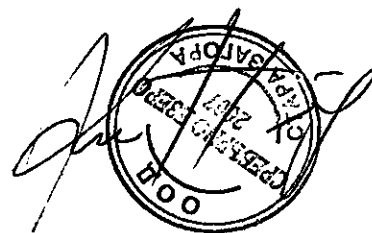
ХР. ГЕОРГИЕВ

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ

26.02.2009



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

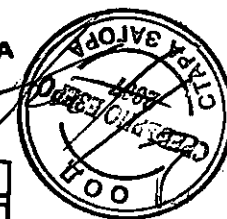


ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

ОТЧЕТ 2008г

Идент.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



"СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД

номер

123759930

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Стойност, лв	забележка / коментар
Финансов резултат	ФР	-26.00	
Приходи от продажби	ПрП	146.00	
Разходи по дейността	РхД	146.00	
Собствен капитал	СК	-21.00	
Пасиви	Пас	477.00	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	456.00	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	0.00	
Краткотрайни активи	КА	76.00	
Краткосрочни задължения	КЗ	9.00	
Текущи задължения	ТЗ	9.00	
Краткосрочни вземания	КВз	11.00	
Парични средства	П	33.00	
Средна наличност на КМА	СНкма	16.00	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	32.00	
Краткоср. фин. активи	КФА	0.00	
Показател за рентабилност		стойност	Формула
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	-0.18	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	1.24	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	-0.05	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	-0.06	ФР / СРАк
Показател за ефективност		стойност	
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1.00	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	1.00	Разх / Прих
Показател за ликвидност		стойност	
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	8.44	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	4.89	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	4.89	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	3.67	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност		стойност	
Коефициент на фин. Автономност	КФА	-0.04	СК / Пас
Коефициент на задължнялост	КЗ	-22.71	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА		стойност	
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	39	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	9	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0.11	СНкма / Прих

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ
26.02.2009 г.

СЪСТАВИТЕЛ
СТ. КАВАВАС



ХР. ГЕОРГИЕВ

СПРАВКА

за нетекучите (дълготрайните) активи

на "СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД

към 31.12.2008 г.

(MLB)

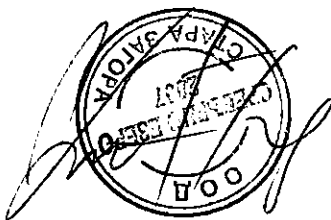
Идент. номер:

123769930

Показатели	Отчетна стойност на нетекучите активи		процент. стойност	Балансова стойност в края на периода
	1	2		
3	в изчислено на периода 3 края на г. (3-5,6)		7	(7-14)
И. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				15
1. Машини, производ. оборудване и инвентура	8	8	8	8
2. Съоръжения и други	6	6	6	6
3. Престоят, валиди и ДМА в процес на изрекл.	366	366	366	366
Общо за група I:	380	380	380	380
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ (I+II+III+IV):	380	380	380	380

Дата на съставяне:
26.02.2009 г.СЪСТАВИТЕЛ
СТ. КАРАВАСИПЕВ
РЪКОВОДИТЕЛ

ХРИСТОФОРОВ



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА